

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359"

20062138

20062138
(ΚΟΔ ΖΑ ΕΛΠΤΟΥ)

20062138

кредитування

26000000000
(код бюджета)

Приміщення необхідною технікою та меблями. Також, відхилення зумовлені рухом дітей (вибуття в сім'ю або лікування за кордоном)

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			гривень		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	Відхилення		
								загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	заграт											
1.1	Витрати на підтримку малих групових будинків	грн.	Звітність установ	1 383 700		1 383 700	799 200		799 200	-584 500		-584 500
1.2	- Діти до 6 років	осіб	Звітність установ	453 651		453 651	343 600		343 600	-110 051		-110 051
1.3	- Діти від 6 до 18 років	осіб	Звітність установ	930 049		930 049	455 600		455 600	-474 449		-474 449
	Кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які виховуються в малих групових будинках, осіб., в тому числі											
1.4	продавту	осіб	Звітність установ	16		16	8		8	-8		-8
2	Кількість вихованців в малих групових будинках, які отримують грошову допомогу, осіб, в тому числі:											
2.1	- Діти до 6 років	осіб	Звітність установ	16		16	8		8	-8		-8
2.2	- Діти від 6 до 18 років	осіб	Звітність установ	5		5	4		4	-1		-1
2.3	- Діти від 6 до 18 років	осіб	Звітність установ	11		11	4		4	-7		-7
2.4	Кількість малих групових будинках, яким планується підтримка	од.	Звітність установ	2		2	1		1	-1		-1
3	ефективності											
3.1	Середній розмір грошової допомоги на одну дитину, в тому числі	грн.	Розрахунок									
3.2	- Діти до 6 років	грн.	Розрахунок	90 730,2		90 730,2	85 900		85 900	-4 830,2		-4 830,2
3.3	- Діти від 6 до 18 років	грн.	Розрахунок	84 550		84 550	113 900		113 900	29 350		29 350
4	якості											
	Відсоток забезпечення грошовою допомогою дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які виховуються в малих групових будинках, %, в тому числі:			100		100	100		100			
4.1	- Діти до 6 років	відс.	Розрахунок									
4.2	- Діти від 6 до 18 років	відс.	Розрахунок	100		100	100		100			
4.3	- Діти від 6 до 18 років	відс.	Розрахунок	100		100	100		100			

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками****

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	Витрати на підтримку малих групових будинків	грн.	Відхилення пояснюється тим, що у 2024 році було заплановано відкриття нового МБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць. На кінець звітного року тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями. Також, відхилення зумовлені рухом дітей (вибуття в сім'ю або лікування за кордоном)
1.2	- Діти до 6 років	осіб	Відхилення пояснюється відсутністю тривалості часу в Україні дитини, яка перебувала за кордом на лікуванні, а також впадування в сім'ю
1.3	- Діти від 6 до 18 років	осіб	Відхилення пояснюється тим, що у 2024 році було заплановано відкриття нового МБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць. На кінець звітного року тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями.
1.4	Кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які виховуються в малих групових будинках, осіб, в тому числі	осіб	Відхилення пояснюється тим, що у 2024 році було заплановано відкриття нового МБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць. На кінець звітного року тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями.

2	продукту		
2.1	Кількість вихованців в малих групових будинках, які отримують грошову допомогу, осіб, в тому числі:	осіб	Відхилення пояснюється тим, що ще тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями в МГБ в Дарницькому районі для влаштування дітей
2.2	- Діти до 6 років	осіб	Відхилення пояснюється тим, що ще тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями в МГБ в Дарницькому районі для влаштування дітей
2.3	- Діти від 6 до 18 років	осіб	Відхилення пояснюється тим, що на кінець звітного року тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями в МГБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць.
2.4	Кількість малих групових будинках, яким планується підтримка	од.	
3	ефективності		
3.2	- Діти до 6 років	грн.	Відхилення пояснюється вибуттям та влаштуванням дітей протягом року.
3.3	- Діти від 6 до 18 років	грн.	Збільшення середніх витрат пояснюється тим, що деяким дітям протягом року встановлено групу інвалідності, що збільшує розмір виплат на дитину
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання показників призвело до низької ефективності бюджетної програми, оскільки на кінець звітного року проводився ремонт приміщень та облаштування необхідною технікою та меблями. Також, відхилення показників зумовлені рухом дітей (вибуття в сім'ю або лікування за кордоном).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма актуальна, оскільки надає підтримку дітям-сиротам, дітям позбавленим батьківського піклування, які виховуються в формах наближених до сімейних.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник Служби

Начальник відділу - головний бухгалтер



(підпис)

Валерій ТАНЦЮРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

Яна ВЕРЕШАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 рік

1. 0900000
(КТГПКВК МБ)

Служба у справах дітей та сім'ї виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(найменування головного розпорядника)
2. 0910000
(КТГПКВК МБ)

Служба у справах дітей та сім'ї виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(найменування відповідального виконавця)
3. 0913113
(КТГПКВК МБ)

1040
(КТГВК)(1)

Підтримка та утримання малих групових будинків
(найменування бюджетної програми)

4.Результат аналізу ефективності

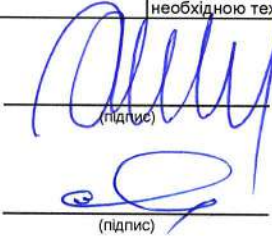
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Підтримка та утримання малих групових будинків	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Надання соціальної допомоги на утримання і виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які перебувають у малих групових будинках			189,90
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			189,90
	Загальний результат оцінки програми:			189,90

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Підпрограма 1: Напрямок 1: Надання соціальної допомоги на утримання і виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які перебувають у малих групових будинках	Низька ефективність програми пов'язана з тим, що у 2024 році було заплановано відкриття нового МГБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць. На кінець звітного року тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями.

Начальник Служби


(підпис)

Валерій ТАНЦЮРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу - головний бухгалтер


(підпис)

Яна ВЕРЕЩАК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
за 2024 рік

1. 0900000 Служба у справах дітей та сім'ї виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	0913113	Підтримка та утримання малих групових будинків			189,90

1. Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4
1	0913113	Підтримка та утримання малих групових будинків	Відхилення пояснюється тим, що у 2024 році було заплановано відкриття нового МГБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць. На кінець звітного року відкриття будинку не відбулося, оскільки ще проводився ремонт приміщень та облаштування необхідною технікою та меблями. Також пояснюється відсутністю тривалий час в Україні дитини, яка перебувала за кордом на лікуванні, відрахування дітей та тим, що щомісячний розмір державної соціальної допомоги на дитину розрахований з початку бюджетного року, а укладення договорів після проведення тендерних процедур і відповідно надання послуг для дитини розпочато 01.03.2024 року.

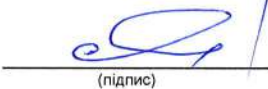
Начальник Служби


(підпис)

Валерій ТАНЦЮРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник віддлу - головний бухгалтер


(підпис)

Яна ВЕРЕЩАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

- 1, 0900000 Служба у справах дітей та сім'ї виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0910000 Служба у справах дітей та сім'ї виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0913113 1040 Підтримка та утримання малих групових будинків
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підтримка малих групових будинків

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Підтримка та утримання малих групових будинків	1 383,700		1 383,700	799,200		799,200	-584,500		-584,500
Відхилення пояснюється тим, що у 2024 році було заплановано відкриття нового МГБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць. На кінець звітного року відкриття будинку не відбулося, оскільки ще проводиться ремонт приміщень та облаштування необхідною технікою та меблями. Також пояснюється відсутністю тривалий час в Україні дитини, яка перебувала за кордоном на лікуванні, відрахування дітей та тим, що щомісячний розмір державної соціальної допомоги на дитину розрахований з початку бюджетного року, а укладення договорів після проведення тендерних процедур і відповідно надання послуг для дитини розпочато 01.03.2024 року.										
1.1.1.	Надання соціальної допомоги на утримання і виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які перебувають у малих групових будинках	1 383,700		1 383,700	799,200		799,200	-584,500		-584,500
Відхилення пояснюється тим, що у 2024 році було заплановано відкриття нового МГБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць. На кінець звітного року тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями. Також, відхилення зумовлені рухом дітей (вибуття в сім'ю або лікування за кордоном)										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
1	Залишок на початок року		X				X
	в т. ч.						
1.1.	власних надходжень		X				X
1.2.	інших надходжень		X				X
2	Надходження						
	в т. ч.						
2.1.	власні надходження						
2.2.	надходження позик						
2.3.	повернення кредитів						
2.4.	інші надходження						
2.5.	субвенція з державного бюджету України						
3	Залишок на кінець року						
	в т. ч.						
3.1.	власних надходжень						
3.2.	інших надходжень						
4	За рахунок запозичень						
	в т. ч.						
4.1.	середньострокові запозичення						
4.2.	короткострокові запозичення						

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Надання соціальної допомоги на утримання і виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які перебувають у малих групових будинках									
затрат										
1	Витрати на підтримку малих групових будинків, грн.	1 383 700		1 383 700	799 200		799 200	-584 500		-584 500
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення пояснюється тим, що у 2024 році було заплановано відкриття нового МГБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць. На кінець звітного року тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями. Також, відхилення зумовлені рухом дітей (вибуття в сім'ю або лікування за кордоном)										
2	Діти до 6 років, осіб	453 651		453 651	343 600		343 600	-110 051		-110 051
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення пояснюється тим, що у 2024 році було заплановано відкриття нового МГБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць. На кінець звітного року тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями.										
3	Діти від 6 до 18 років, осіб	930 049		930 049	455 600		455 600	-474 449		-474 449
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення пояснюється тим, що у 2024 році було заплановано відкриття нового МГБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць. На кінець звітного року тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями.										
4	Кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які виховуються в малих групових будинках, осіб, в тому числі:	16		16	8		8	-8		-8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення пояснюється тим, що у 2024 році було заплановано відкриття нового МГБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць. На кінець звітного року тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями.										
якості										
Відсоток забезпечення грошовою допомогою дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які виховуються в малих групових будинках, %, в тому числі, відс.										
1	Будинках, %, в тому числі, відс.	100		100	100		100			
2	Діти до 6 років, відс.	100		100	100		100			
3	Діти від 6 до 18 років, відс.	100		100	100		100			

продукту									
1	Кількість вихованців в малих групових будинках, які отримують грошову допомогу, осіб, в тому числі, осіб	16	16	8	8	-8			-8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення пояснюється тим, що ще тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями в МГБ в Дарницькому районі для влаштування дітей									
2	- Діти до 6 років, осіб	5	5	4	4	-1			-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення пояснюється тим, що ще тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями в МГБ в Дарницькому районі для влаштування дітей									
3	- Діти від 6 до 18 років, осіб	11	11	4	4	-7			-7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення пояснюється тим, що ще тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями в МГБ в Дарницькому районі для влаштування дітей									
4	Кількість малих групових будинків, яким планується підтримка, од.	2	2	1	1	-1			-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення пояснюється тим, що на кінець звітного року тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями в МГБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць									
ефективності									
1	Середній розмір грошової допомоги на одну дитину, в тому числі, грн.								
2	- Діти до 6 років, грн.	90 730,2	90 730,2	85 900	85 900	-4 830,2			-4 830,2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення пояснюється вибуттям та влаштуванням дітей протягом року.									
3	- Діти від 6 до 18 років, грн.	84 550	84 550	113 900	113 900	29 350			29 350
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Збільшення середніх витрат пояснюється тим, що деяким дітям протягом року встановлено групу інвалідності, що збільшує розмір виплат на дитину									

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	760,172		760,172	799,200		799,200	5,134		5,134
	надання соціальної допомоги на утримання і виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які перебувають у малих групових будинках	760,172		760,172	799,200		799,200	5,134		5,134
1 Показники затрат										
	Кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які виховуються в малих групових будинках, осіб, в тому числі, осіб	8		8	8		8			
	- Діти до 6 років, осіб	4		4	343 600		343 600	8 589 900,00		8 589 900,00
	- Діти від 6 до 18 років, осіб	4		4	455 600		455 600	11 389 900,00		
	Витрати на підтримку малих групових будинків, грн.	760 171,56		760 171,56	799 200		799 200	5,13		5,13
2 Показники продукту										
	Кількість вихованців в малих групових будинках, які отримують грошову допомогу, осіб, в тому числі, осіб				8		8			
	- Діти до 6 років, осіб				4		4			
	- Діти від 6 до 18 років, осіб				4		4			
	Кількість малих групових будинків, яким планується підтримка, од.	1		1	1		1			
3 Показники ефективності										
	Середній розмір грошової допомоги на одну дитину, в тому числі, грн.	7 918,45		7 918,45				-100,00		-100,00
	- Діти до 6 років, грн.	5 921,41		5 921,41	85 900		85 900	1 350,67		1 350,67
	- Діти від 6 до 18 років, грн.	9 915,5		9 915,5	113 900		113 900	1 048,71		1 048,71
4 Показники якості										
	Відсоток забезпечення грошовою допомогою дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які виховуються в малих групових будинках, %, в тому числі, відс.	100		100	100		100			
	- Діти до 6 років, відс.	100		100	100		100			
	- Діти від 6 до 18 років, відс.	100		100	100		100			

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Відхилення пояснюється тим, що у 2024 році було заплановано відкриття нового МГБ в Дарницькому районі на 8 ліжкомісць. На кінець звітного року тривають роботи з капітального ремонту приміщень та облаштування приміщення необхідною технікою та меблями. Також, відхилення зумовлені рухом дітей (вибуття в сім'ю або лікування за Відхилення відсутні;							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення не зафіксовані;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Фінансову дисципліну дотримано відповідно до законодавства;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма актуальна, оскільки надає підтримку дітям-сиротам, дітям позбавленим батьківського піклування, які виховуються в формах наближених до сімейних.;

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність бюджетної програми;

корисності бюджетної програм

Підтримка дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування та забезпечення таких дітей сімейними формами виховання.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення піклуванням дітей-сиріт у сімейних формах виховання;

Начальник Служби

Начальник відділу - головний бухгалтер

(підпис)  (ініціали/ініціал, прізвище) Валерій ТАНЦЮРА

(підпис)  (ініціали/ініціал, прізвище) Яна ВЕРЕЩАК